

Voranschlag 2018



**Burgergemeinde
Wilderswil**

Vorbericht

Erarbeitung

Der Voranschlag wurde durch den Finanzverwalter sowie aufgrund der von der Präsidiabteilung und den Kommissionen eingereichten Anträge erarbeitet. Die Finanzkommission und der Burgerrat haben den vorliegenden Voranschlag geprüft und als in Ordnung befunden.

Voranschlag Laufende Rechnung

Der Voranschlag 2018 schliesst bei einem Gesamtaufwand von CHF 1'019'400.00 und einem Gesamtertrag von CHF 978'100.00 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 41'300.00 ab. Das Ergebnis wird dem Eigenkapital belastet.

Erläuterungen zur Laufenden Rechnung

In der **Forstrechnung** wurde der Voranschlag in Anlehnung an die Vorjahreszahlen aus der Rechnung 2016 sowie dem Voranschlag 2017 erarbeitet, dabei wurden die aktuellen Gegebenheiten berücksichtigt. Es resultieren keine grundlegenden Abweichungen zum Vorjahr. Der aus dem Voranschlag zu erwartende Aufwandüberschuss von CHF 18'000.00 soll als Entnahme der Spezialfinanzierung Bürgerwälder belastet werden. Die Forstrechnung schliesst dadurch ausgeglichen ab.

Auch in der **Bürgergutsrechnung** wurde der Voranschlag aus der Rechnung 2016, dem Voranschlag 2017 sowie den Anträgen der Präsidiabteilung und den Kommissionen erarbeitet.

Die wesentlichen Änderungen gegenüber dem Voranschlag 2017 und der Jahresrechnung 2016 sind in folgenden Konten zu finden:

- Bei den Löhnen für das Verwaltungspersonal wird durch den Burgerrat eine Aufstockung der bestehenden Stelle der Burgerschreiberin sowie eine zusätzliche Teilzeitanstellung beantragt, dadurch soll die Entstehung von weiteren Überstunden sowie ein Abbau derselben ermöglicht werden. Die zu erwartenden Mehrkosten sind berücksichtigt inkl. Sozialaufwand;
- Die Unterhaltskosten für die Liegenschaft Hotel Hirschen sind vor allem infolge Neuerstellung einer Mauer als Zaunersatz am Strassenrand höher budgetiert;
- Für den Unterhalt Deponie Chrummeney sind Aufwände im Zusammenhang mit einer Erweiterung berücksichtigt;
- Da bei der Informatik eine Erneuerung der Software für die Finanzbuchhaltung, eine Neuanschaffung der Software für die Geschäftsverwaltung der Burgerschreiberei und die Auslagerung der Daten in eine externe Serverlösung vorgesehen ist, fallen die Kosten einerseits für die Einrichtung sowie andererseits für die Nutzung dieser Programme an;

- Der übrige Verwaltungsaufwand fällt höher aus infolge zusätzlich budgetierten Aufwände für Beratungen, insbesondere im Zusammenhang Hotel Hirschen sowie der Überprüfung einer Umnutzung des Forstbetriebsgebäudes;
- Die ordentlichen Abschreibungen sind infolge Investitionen mit Unterhaltscharakter (aus der Investitionsrechnung) höher, welche als Sofortabschreibungen zu berücksichtigen sind;
- Die Erträge aus Deponien werden höher erwartet, da für die Deponie Geisshubel eine Erweiterung geplant ist und sich dies bereits ab nächstem Jahr ertrags- wie auch aufwandseitig bei den Infrastrukturbeiträgen auswirken sollte.

Die ordentlichen Abschreibungen sowie die Abschreibungen auf dem Finanzvermögen werden nach der Abschreibungsverordnung der kantonalen Steuerverwaltung auf dem voraussichtlichen Vermögensbestand berechnet.

Voranschlag Investitionsrechnung

Der Voranschlag der Investitionsrechnung dient lediglich zur Information, er orientiert über die geplanten Investitionsvorhaben. Die darin enthaltenen Beträge werden mittels Verpflichtungskredit einzeln durch das zuständige Organ beschlossen, über den Zeitpunkt der Ausführung entscheidet der Burgerrat.

Die geplanten Investitionen des nächsten Jahres sind dem Voranschlag 2018 der Investitionsrechnung zu entnehmen.

Antrag

Der Burgerrat von Wilderswil hat den Voranschlag 2018 an seiner Sitzung vom 8.11.2017 beschlossen und beantragt der Burgerversammlung:

- Genehmigung des Voranschlages 2018.
- Kenntnisnahme des Voranschlages 2018 der Investitionsrechnung.

Wilderswil, 8. November 2017

BURGERGEMEINDE WILDERSWIL

Der Präsident:

Die Burgerschreiberin:

Der Burgerkassier:

Ueli Vögeli

Daniela Glaus

Daniel Seiler
intertreuhand.gfag, interlaken

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	FORSTRECHNUNG	357'600	357'600	338'200	338'200	329'994.55	329'994.55
	Saldo						
810	FORSTVERWALTUNG	357'600	357'600	338'200	338'200	329'994.55	329'994.55
	Saldo						
300	Behörden, Kommissionen	2'000		2'500		1'601.50	
301	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	99'000		100'000		95'581.25	
303	Sozialversicherungsbeiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	8'200		8'300		7'848.40	
304	Personalversicherungsbeiträge	7'900		7'900		5'717.40	
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	6'000		6'000		5'949.10	
306	Dienstkleiderzulagen	1'000		1'000		998.00	
309	Uebriger Personalaufwand	2'500		3'000		1'543.05	
310	Büromaterial, Drucksachen	1'000		1'000		806.40	
311	Anschaffungen Mobilien/Maschinen	5'000		4'000		6'032.60	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial für Forstbetriebsgebäude	2'500		2'500		2'420.65	
313	Verbrauchsmaterial	7'000		7'000		6'595.80	
315	Uebr. Unterhalt durch Dritte	3'000		3'000		2'198.85	
317	Spesenentschädigung	1'500		2'000		504.00	
318.01	Sachversicherungen	3'000		3'000		2'427.10	
318.02	Leistungen Dritter/Transport	182'000		160'000		113'552.30	
318.03	Allg. Verwaltungsaufwand	2'500		2'500		1'481.25	
331	Ordentliche Abschreibungen	10'000		10'500		7'663.30	
362.01	Beiträge Selbsthilfefonds (SHF) / Waldbesitzerverband	3'000		3'500		1'305.80	
390.01	Verrechneter Verwaltungsaufwand [GKto 944.490.01]	6'000		6'000		6'000.00	
390.98	Ertragsüberschuss Forstrechnung; Übertrag in Bürgergut [GKto 944.490.98]					55'267.80	
390.99	Verrechnete Steuern [GKto 944.490.99]	2'500		2'500		2'500.00	
391	Verrechnete Zinsen [GKto 944.491]	2'000		2'000		2'000.00	
434	Erlöse aus Nebenbetrieb/ Arbeiten für Dritte		60'000		57'000		93'436.95
435.10	Holzverkäufe diverse		72'000		39'600		36'699.90
436	Rückerstattungen		3'000		3'000		6'268.70
461.01	Kantonsbeiträge Revier		63'600		63'600		63'683.90
461.02	Kantonsbeiträge Forstschutz		10'000		14'500		7'790.35
461.03	Kantonsbeiträge Jungwald + Pflege WBSF		123'000		120'200		110'577.15

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
462.01	Beiträge Gemeindeverband		2'000				4'870.00
480.03	Entnahmen Spezialfinanzierung Bürgerwälder		18'000		33'300		
490.03	Arbeiten für Bürgergutsverwaltung		6'000		7'000		6'667.60
9	BURGERGUT	661'800	620'500	642'100	580'500	634'412.76	636'845.08
	Saldo		41'300		61'600	2'432.32	
944	BURGERGUT	661'800	620'500	642'100	580'500	634'412.76	636'845.08
	Saldo		41'300		61'600	2'432.32	
300	Entschädigungen/Sitzungsgelder	30'000		30'000		19'429.05	
301	Löhne des Verwaltungspersonals	80'500		60'500		61'442.05	
303	Sozialversicherungsbeiträge AHV/IV/EO/ALV/FAK	6'800		5'100		4'986.70	
304	Personalversicherungsbeiträge	6'200		4'800		4'432.20	
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'400		4'000		3'944.35	
309	Uebriger Personalaufwand	2'000		1'500		362.40	
310	Büromaterial, Drucksachen	5'000		5'000		2'119.50	
311	Anschaffung Mobilien/Maschinen/EDV	21'000		18'000		9'435.95	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	20'000		20'000		12'778.40	
314.01	Unterhalt Gebäude	29'200		38'500		41'409.20	
314.02	Unterhalt Alpen	17'000		38'000		9'440.85	
314.03	Unterhalt Land	5'000		5'000			
314.04	Unterhalt March	500		500			
314.05	Unterhalt Strassen und Maschinen	15'000		13'000		17'908.50	
314.06	Unterhalt Liegenschaft Hirschen	41'000		23'000		6'124.40	
314.07	Unterhalt Deponie Chrummeney	10'000					
316.01	Miet- und Pachtzinse Flugplatzland	3'700		3'700		3'630.00	
317	Burgerratskredit	15'000		15'000		10'659.20	
318.01	Porti, Telefon, PC-Gebühren	2'000		2'000		1'673.80	
318.02	Versicherungsprämien	23'000		23'000		19'068.90	
318.03	Steuern / Abgaben	32'000		33'000		29'388.00	
318.04	Uebriger Verwaltungsaufwand	62'000		48'000		43'652.70	
318.05	Softwarenutzung	9'000					
321	Zinsen auf Kontokorrent	2'000		2'000		3'361.56	
322	Zinsen auf Darlehen	22'000		22'000		16'133.50	
330	Abschreibungen auf Finanzvermögen	87'000		145'000		267'302.40	
331	Ordentliche Abschreibungen	48'000		30'000		2'200.00	

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
352.01	Infrastrukturbeitrag Deponien	20'000		10'000		4'863.00	
364.01	Unterhaltsbeiträge an Weggenossenschaften	23'500		22'500		22'233.30	
365.03	Beiträge (für kulturelle + gemeinnützige Zwecke)	5'000		5'000		2'790.00	
366.01	Bürgergutsbeiträge (Fürsorge)	7'000		7'000		6'975.25	
390.03	Arbeiten von Forstpersonal	6'000		7'000		6'667.60	
422	Zinsertrag						80.60
423.01	Mietzinserträge		270'000		270'000		271'481.55
423.02	Pachtzinserträge		50'000		50'000		51'378.18
423.03	Baurechtszinserträge		207'000		207'000		205'470.95
434.01	Erträge aus Deponien/Felsblockabbau		78'000		38'000		20'744.00
436	Diverse Rückerstattungen		5'000		5'000		21'922.00
490.01	Verrechneter Verwaltungsaufwand [GKto 810.390.01]		6'000		6'000		6'000.00
490.98	Ertragsüberschuss Forstrechnung; Übertrag [GKto 810.390.98]						55'267.80
490.99	Verrechnete Steuern [GKto 810.390.99]		2'500		2'500		2'500.00
491	Verrechnete Zinsen [GKto 810.391]		2'000		2'000		2'000.00
	Total Aufwand	1'019'400		980'300		964'407.31	
	Total Ertrag		978'100		918'700		966'839.63
	Aufwandüberschuss		41'300		61'600		
	Ertragsüberschuss					2'432.32	

Investitionsrechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2018		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	BURGERGUT	110'000	90'000	140'000	65'000	368'586.50	368'586.50
	Saldo		20'000		75'000		
944	BURGERGUT	110'000	90'000	140'000	65'000	368'586.50	364'173.20
	Saldo		20'000		75'000		4'413.30
501.09	Strassensanierung Dangelgraben-Geisshubel	0		45'000		4'413.30	
501.10	Sanierung Quelle Steinigen und Windegg	0		30'000		0.00	
503.28	Sanierung/Umbau EFH Oberdorfweg 2	0		0		85'070.80	
503.30	Grenchenstrasse Wilderswil GB-BI. 615, Aufnahme Gebäudefläche/Abbruch Liegenschaft	0		30'000		0.00	
503.31	Hotel Hirschen, Sanierung Aussenhülle	0		0		224'320.95	
503.33	Hotel Hirschen, erste Teilsanierungen	0		35'000		40'981.45	
503.36	Küche, MFH Kreuzmaadweg 34, Wohnung OG	30'000		0		0.00	
503.37	Mauersanierung, Stall Windegg	20'000		0		0.00	
503.38	Hotel Hirschen, Planung und Architektur/Bauleitung der Sanierung im Erdgeschoss	60'000		0		0.00	
595.01	Übertrag Abgänge von Liegenschaften des Finanzvermögens	0		0		13'800.00	
661.38	Förderbeitrag Sanierung EFH Oberdorfweg 2		0		0		10'800.00
669.31	Beiträge an Hotel Hirschen (Sanierung Aussenhülle)		0		0		3'000.00
695.01	Übertrag Zugänge von Liegenschaften des Finanzvermögens		90'000		65'000		350'373.20
999	ABSCHLUSS	0	0	0	0	0.00	4'413.30
	Saldo					4'413.30	
690	Aktiviere Ausgaben		0		0		4'413.30
	Total Investitionsausgaben	110'000		140'000		368'586.50	
	Total Investitionseinnahmen		90'000		65'000		368'586.50
	Nettoinvestition		20'000		75'000		